

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	168,215	164,904
顧客関連資産償却額	18,700	27,670
減価償却費	22,375	46,996
のれん償却額	38,274	57,071
受取利息	△6	△344
助成金収入	—	△630
違約金収入	△1,525	—
保険解約返戻金	—	△720
支払利息	2,796	5,612
売上債権の増減額 (△は増加)	△90,694	△25,520
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,106	748
前払費用の増減額 (△は増加)	△4,069	2,052
長期前払費用の増減額 (△は増加)	405	—
仕入債務の増減額 (△は減少)	7,154	28,928
前受金の増減額 (△は減少)	△1,965	3,973
前受収益の増減額 (△は減少)	1,516	△171
未払金の増減額 (△は減少)	11,447	△5,972
未払費用の増減額 (△は減少)	8,646	△6,690
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△15,989	△6,668
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△2,719	4
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	5,065	5,476
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△1,601	2,642
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	1,307	△1,307
その他	6,258	△4,011
小計	172,484	294,044
利息及び配当金の受取額	6	344
助成金の受取額	—	630
違約金の受取額	1,525	—
利息の支払額	△2,796	△5,612
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△47,691	△68,953
営業活動によるキャッシュ・フロー	123,528	220,453
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△3,243	△18,883
無形固定資産の取得による支出	△65,290	△218,197
投資有価証券の取得による支出	△49,750	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△144,005
差入保証金の差入による支出	—	△51,623
差入保証金の回収による収入	86	—
保険積立金の解約による収入	—	6,120
その他	21	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△118,176	△426,589

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	—	430,000
長期借入金の返済による支出	△130,030	△138,669
短期借入金の純増減額 (△は減少)	—	△51
ストックオプションの行使による収入	8,908	1,301
リース債務の返済による支出	△443	△397
財務活動によるキャッシュ・フロー	△121,564	292,183
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△116,212	86,047
現金及び現金同等物の期首残高	615,430	499,217
現金及び現金同等物の期末残高	499,217	585,264